



**VAS VÁRMEGYEI KÖZGYŰLÉS
ELNÖKE**

ELŐTERJESZTÉS

Vas Vármegye Önkormányzata 2023. évi maradvány jóváhagyására és felhasználására

Az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése előírja, hogy a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az államháztartásról 2011. évi CXCV. törvény 86. § (5) bekezdésében foglaltak alapján az államháztartás önkormányzati rendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155. § (1) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. A költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg.

Az Önkormányzat 2023. évi összevont maradványát a zárszámadási rendelet 10. és 11. számú mellékletei tartalmazzák ezer Ft-ban.

A maradvány összege 2023. december 31-én 680.377.644 Ft

A 2023. évi maradvány jóváhagyására és felhasználására az alábbiakban teszünk javaslatot:

	Megnevezés	Vas Vármegye Önkormányzata		Megnevezés	Vas Vármegyei Önkormányzati Hivatal	Összesen
	2023. évi beszámoló szerinti maradvány	338 125 611 Ft		2023. évi beszámoló szerinti maradvány	342 252 033 Ft	680 377 644 Ft
	Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tételek			Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tételek		
	TOP és TOP PLUSZ projektek előlegeinek maradványa 2023.12.31	-290 241 709 Ft		TOP és TOP PLUSZ projektek előlegeinek maradványa 2023.12.31	-188 842 822 Ft	

	Kistelepülések kulturális támogatási előlegének maradványa 2023.12.31.	-5 800 000 Ft		A nemzetközi pályázatok bankszámlájáról átvezetendő összeg. A hivatal bankszámlájáról utalt nemzetközi pályázatokkal kapcsolatos kiadások.	-83 350 508 Ft	
	Vármegyei Értéktár Vetélkedő 2023-24 HF/844/2023 támogatása 2023.12.31	-3 000 000 Ft		Rebuilt projekt támogatási előlegeinek maradványa 2022.12.31.	-11 619 778 Ft	
	Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok működési feltételeinek támogatása KAB-KEF-21-0012 támogatása 2023.12.31	-2 500 000 Ft		Veloregio projekt megelőzésének visszautalása	-6 397 615 Ft	
	Vármegyei önkormányzatok energia-áremelkedés miatti többletköltségeinek támogatásának maradványa 2023.12.31	-824 635 Ft		In2Local projekt támogatás felhasználása	-1 275 369 Ft	
	2024. évi állami támogatás 2023. évi előlege	-9 980 000 Ft		European Committee of the Regions által megduplán megtérített repülőjegy összegének visszautalása	-255 157 Ft	
	Lakásalap tartaléka	-14 084 743 Ft				
	szabad maradvány	11 694 524 Ft		szabad maradvány	50 510 784 Ft	62 205 308 Ft

	2023. évi beszámoló szerinti maradvány	338 125 611 Ft		2023. évi beszámoló szerinti maradvány	342 252 033 Ft	680 377 644 Ft
	2024. évi költségvetés forrásaként eredeti előirányzatként már tervezett maradvány felhasználás	-306 924 000 Ft		2024. évi költségvetés forrásaként eredeti előirányzatként már tervezett maradvány felhasználás	-228 250 000 Ft	-535 174 000 Ft
	2023. évi maradvány még felhasználható része	31 201 611 Ft		2023. évi maradvány még felhasználható része	114 002 033 Ft	145 203 644 Ft

2024. évben a 2023. évi maradvány még felhasználható részéhez kapcsolódó kiemelt előirányzatok						
K121	Decemberi havi bérek	5 979 840 Ft	K1103	Decemberi jutalom bruttó és nettó összeg különbözete	6 635 831 Ft	12 615 671 Ft
K122	December havi megbízási díjak	793 244 Ft	K1106	Jubileumi jutalom bruttó és nettó összeg különbözete	460 894 Ft	1 254 138 Ft
			K122	Megbízási díjak bruttó és nettó összeg különbözete	90 288 Ft	90 288 Ft

K2	December havi bérek járuléka	707 414 Ft	K2	Decemberi jutalom járulékára	2 718 355 Ft	3 425 769 Ft
K2	December havi megbízási díjak járuléka	92 810 Ft	K2	Jubileumi jutalom járuléka	190 424 Ft	283 234 Ft
			K2	Decemberben kifizetésre került devizanapidíj, reprezentáció és cégtelefon adó járulék vonzatai	191 990 Ft	191 990 Ft
K3	Dologi kiadások (szállító állomány)	500 000 Ft	K3	Dologi kiadások - szállító állomány	3 810 Ft	503 810 Ft
K513	Tartalék	23 128 303 Ft	K5	Hivatal projektekből tartalékolandó	103 710 441 Ft	126 838 744 Ft
B8131	Maradvány igénybevétel	31 201 611 Ft	B8131	Maradvány igénybevétel	114 002 033 Ft	145 203 644 Ft
	2023. évi maradvány felhasználás miatt KIADÁS előirányzatváltozás összesen	31 201 611 Ft		2023. évi maradvány felhasználás miatt KIADÁS előirányzatváltozás összesen	114 002 033 Ft	145 203 644 Ft
	2023. évi maradvány felhasználás miatt BEVÉTEL előirányzatváltozás összesen	31 201 611 Ft		2023. évi maradvány felhasználás miatt BEVÉTEL előirányzatváltozás összesen	114 002 033 Ft	145 203 644 Ft

A fentiek alapján indítványozom a közgyűlésnek, hogy hagyja jóvá a Vas Vármegyei Önkormányzat 2023. évi maradványát és annak az előterjesztés szerinti felhasználását.

Határozati javaslat:

A Vas Vármegyei Közgyűlés a 2023. év maradványát és annak felhasználását az alábbiak szerint jóváhagyja, továbbá az Önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló 2/2024. (II.15.) önkormányzatirendeletében jóváhagyott maradvány igénybevételét az alábbiak szerint módosítja:

	Megnevezés	Vas Vármegye Önkormányzata		Megnevezés	Vas Vármegyei Önkormányzati Hivatal	Összesen
	2023. évi beszámoló szerinti maradvány	338 125 611 Ft		2023. évi beszámoló szerinti maradvány	342 252 033 Ft	680 377 644 Ft
	Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tételek			Ebből kötelezettséggel terhelt maradvány tételek		
	TOP és TOP PLUSZ projektek előlegeinek maradványa 2023.12.31	-290 241 709 Ft		TOP és TOP PLUSZ projektek előlegeinek maradványa 2023.12.31	-188 842 822 Ft	

	Kistelepülések kulturális támogatási előlegének maradványa 2023.12.31.	-5 800 000 Ft		A nemzetközi pályázatok bankszámlájáról átvezetendő összeg. A hivatal bankszámlájáról utalt nemzetközi pályázatokkal kapcsolatos kiadások.	-83 350 508 Ft	
	Vármegyei Értéktár Vetélkedő 2023-24 HF/844/2023 támogatása 2023.12.31	-3 000 000 Ft		Rebuilt projekt támogatási előlegeinek maradványa 2022.12.31.	-11 619 778 Ft	
	Kábítószerügyi Egyeztető Fórumok működési feltételeinek támogatása KAB-KEF-21-0012 támogatása 2023.12.31	-2 500 000 Ft		Veloregio projekt megelőzésének visszautalása	-6 397 615 Ft	
	Vármegyei önkormányzatok energia-áremelkedés miatti többletköltségeinek támogatásának maradványa 2023.12.31	-824 635 Ft		In2Local projekt támogatás felhasználása	-1 275 369 Ft	
	2024. évi állami támogatás 2023. évi előlege	-9 980 000 Ft		European Committee of the Regions által megduplán megtérített repülőjegy összegének visszautalása	-255 157 Ft	
	Lakásalap tartaléka	-14 084 743 Ft				
	szabad maradvány	11 694 524 Ft		szabad maradvány	50 510 784 Ft	62 205 308 Ft

	2023. évi beszámoló szerinti maradvány	338 125 611 Ft		2023. évi beszámoló szerinti maradvány	342 252 033 Ft	680 377 644 Ft
	2024. évi költségvetés forrásaként eredeti előirányzatként már tervezett maradvány felhasználás	-306 924 000 Ft		2024. évi költségvetés forrásaként eredeti előirányzatként már tervezett maradvány felhasználás	-228 250 000 Ft	-535 174 000 Ft
	2023. évi maradvány még felhasználható része	31 201 611 Ft		2023. évi maradvány még felhasználható része	114 002 033 Ft	145 203 644 Ft

2024. évben a 2023. évi maradvány még felhasználható részéhez kapcsolódó kiemelt előirányzatok						
K121	Decemberi havi bérek	5 979 840 Ft	K1103	Decemberi jutalom bruttó és nettó összeg különbözete	6 635 831 Ft	12 615 671 Ft
K122	December havi megbízási díjak	793 244 Ft	K1106	Jubileumi jutalom bruttó és nettó összeg különbözete	460 894 Ft	1 254 138 Ft
			K122	Megbízási díjak bruttó és nettó összeg különbözete	90 288 Ft	90 288 Ft

K2	December havi bérek járuléka	707 414 Ft	K2	Decemberi jutalom járulékára	2 718 355 Ft	3 425 769 Ft
K2	December havi megbízási díjak járuléka	92 810 Ft	K2	Jubileumi jutalom járuléka	190 424 Ft	283 234 Ft
			K2	Decemberben kifizetésre került devizanapidíj, reprezentáció és cégtelefon adó járulék vonzatai	191 990 Ft	191 990 Ft
K3	Dologi kiadások (szállító állomány)	500 000 Ft	K3	Dologi kiadások - szállító állomány	3 810 Ft	503 810 Ft
K513	Tartalék	23 128 303 Ft	K5	Hivatal projektekből tartalékolandó	103 710 441 Ft	126 838 744 Ft
B8131	Maradvány igénybevétel	31 201 611 Ft	B8131	Maradvány igénybevétel	114 002 033 Ft	145 203 644 Ft
	2023. évi maradvány felhasználás miatt KIADÁS előirányzatváltozás összesen	31 201 611 Ft		2023. évi maradvány felhasználás miatt KIADÁS előirányzatváltozás összesen	114 002 033 Ft	145 203 644 Ft
	2023. évi maradvány felhasználás miatt BEVÉTEL előirányzatváltozás összesen	31 201 611 Ft		2023. évi maradvány felhasználás miatt BEVÉTEL előirányzatváltozás összesen	114 002 033 Ft	145 203 644 Ft

Felelős: közgyűlés elnöke

Határidő: azonnal

Szombathely, 2024. április 19.

Majthényi László sk.